

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

ELK Film ApS

Prags Boulevard 49 E, 1., 2300 København S

CVR-nr. 35 46 98 85

Årsrapport for 2017

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/4 2018.



Dirigent

Sune Nygaard Lolk Geist

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at lave film, udlejning af film udstyr og fungere som konsulent inden for filmbranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017. Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for ELK Film ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 4. april 2018

Direktion



Sune Nygaard Lolk Geist



Andreas Møl Dalsgaard

Nicolas Nørgaard Servide Staffolani



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ELK Film ApS

Vi har opstillet årsrapporten for ELK Film ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 4. april 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, afhængig af økonomisk levetid, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 3-5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende filmarbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne accontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende filmarbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	168.686	318.591
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-44.421</u>	<u>-276.187</u>
	Resultat før afskrivninger	124.265	42.404
2	Afskrivninger	<u>-44.672</u>	<u>-14.655</u>
	Resultat før finansiering	79.593	27.749
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-566</u>	<u>-1.750</u>
	Resultat før skat	79.027	25.999
3	Beregnete skatter	<u>-26.788</u>	<u>-5.788</u>
	Årets resultat	<u>52.239</u>	<u>20.211</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	52.239	20.211
	Udbytte	0	0
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>52.239</u>	<u>20.211</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	90.863	126.036
	Indretning af lejede lokaler	28.495	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>119.358</u>	<u>126.036</u>
	Deposita	64.008	59.154
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>64.008</u>	<u>59.154</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>183.366</u>	<u>185.190</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	9.270
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	546.060	561.526
	Periodeafgrænsningsposter	19.661	0
	Tilgodehavender i alt	<u>565.721</u>	<u>570.796</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>245.560</u>	<u>11.723</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>811.281</u>	<u>582.519</u>
	Aktiver i alt	<u>994.647</u>	<u>767.709</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	16.896	-35.343
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>96.896</u>	<u>44.657</u>
3	Udskudt skat	2.162	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.162</u>	<u>0</u>
	Bankgæld	0	51.023
	Skyldig selskabsskat	15.356	0
	Kreditorer	6.250	0
	Forudbetalinger igangværende arbejder	754.389	430.000
	Anden gæld	119.594	242.029
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>895.589</u>	<u>723.052</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>895.589</u>	<u>723.052</u>
	Passiver i alt	<u>994.647</u>	<u>767.709</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

		2017	2016
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Lønninger	8.811	271.713
	Pensioner	2.578	4.148
	Andre omkostninger til social sikring	33.032	326
		<u>44.421</u>	<u>276.187</u>
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>1</u>	 <u>1</u>
2	Afskrivninger		
	Indretning af lejede lokaler	9.499	0
	Driftsmidler og inventar	35.173	14.655
		<u>44.672</u>	<u>14.655</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	15.356	0
	Udskudt skat, regulering	11.432	5.788
		<u>26.788</u>	<u>5.788</u>
	 Den samlede udskudte skat andrager	 <u>2.162</u>	 <u>-9.270</u>
4	Anlægsaktiver	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
		Indretning af	
		lejede lokaler	Deposita
		<u>Driftsmidler</u>	
		og inventar	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	0	140.691
	Tilgang	37.994	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>37.994</u>	<u>140.691</u>
	 Afskrivninger pr. 1/1 2017	 0	 14.655
	Afskrivninger i året	9.499	35.173
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>9.499</u>	<u>49.828</u>
	 Bogført værdi pr. 31/12 2017	 <u>28.495</u>	 <u>90.863</u>
			<u>64.008</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	-35.343	0	44.657
Årets resultat	<u>0</u>	<u>52.239</u>	<u>0</u>	<u>52.239</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>80.000</u>	<u>16.896</u>	<u>0</u>	<u>96.896</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har for lejemålet Prags Boulevard 49 E, 1., indgået lejekontrakt med 6 måneders opsigelsesvarsel. Huslejeforpligtelsen udgør kr. 70.125.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

